



華 厦 置 業 有 限 公 司

WAH HA REALTY COMPANY LIMITED

(股份代號: 278)

中 期 報 告

截至二零一二年九月三十日止六個月

目錄

公司資料	2
未經審核簡明綜合全面收益表	3
未經審核簡明綜合資產負債表	4
未經審核簡明綜合權益變動表	6
未經審核簡明綜合現金流量表	7
中期財務資料附註	8
中期股息	19
暫停辦理股份過戶登記	19
管理層討論及分析	19
董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉	22
主要股東及其他股東權益	23
購買、出售或贖回股份	25
企業管治守則及企業管治報告	25
標準守則	26
審核委員會	26

公司資料**董事會****執行董事**

鍾棋偉先生 (主席)

鍾仁偉先生

鍾英偉先生

非執行董事

何約翰先生

伍國棟先生

獨立非執行董事

林漢強先生

陳煥江先生

蘇洪亮先生

審核委員會

林漢強先生 (主席)

何約翰先生

伍國棟先生

陳煥江先生

蘇洪亮先生

薪酬委員會

蘇洪亮先生 (主席)

林漢強先生

何約翰先生

伍國棟先生

陳煥江先生

提名委員會

鍾棋偉先生 (主席)

鍾仁偉先生

林漢強先生

陳煥江先生

蘇洪亮先生

公司秘書

朱永民先生

授權代表

鍾棋偉先生

朱永民先生

往來銀行

東亞銀行有限公司

核數師

羅兵咸永道會計師事務所

股份過戶登記處

香港經理秘書有限公司

香港北角電氣道一百八十三號

友邦廣場三十四樓三四零一至二室

電話： (852) 3528 0290

圖文傳真： (852) 2887 2054

註冊辦事處

香港灣仔皇后大道東

四十三至五十九號

東美中心二五零零室

電話： (852) 2527 1821

圖文傳真： (852) 2861 3771

股票代號

香港聯合交易所有限公司

278

路透社

0278.HK

網站<http://www.wahha.com>

華廈置業有限公司(「本公司」)董事會宣布，本公司及其附屬公司(「本集團」)與其聯營公司截至二零一二年九月三十日止六個月未經審核之綜合中期業績連同上年度同期之比較數字如下：

未經審核簡明綜合全面收益表

截至二零一二年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零一二年 港元	二零一一年 港元 (經重列)
收益	五	6,009,718	4,591,089
投資物業之公平值變動		1,300,000	200,000
按公平值計入損益賬之金融資產之 公平值利潤／(虧損)淨額		331,164	(613,439)
其他(虧損)／利潤	六	(1,162)	1,538,163
獲取收入之物業之直接開支		(257,500)	(168,837)
員工成本		(2,607,927)	(2,059,021)
其他經營費用		(701,052)	(631,895)
經營溢利		4,073,241	2,856,060
應佔聯營公司溢利減虧損 (包括應佔投資物業之公平值利潤 港幣48,500,000元(二零一一年： 港幣59,264,193元(經重列)))		59,666,419	68,651,162
除所得稅前溢利		63,739,660	71,507,222
所得稅抵免／(費用)	七	78,689	(25,598)
本公司權益持有人應佔溢利及 全面收益總值		63,818,349	71,481,624
每股盈利(基本及攤薄)	八	0.53	0.59
股息	九	13,305,600	12,096,000

未經審核簡明綜合資產負債表

於二零一二年九月三十日

	二零一二年 九月三十日	二零一二年 三月三十一日
附註	港元	港元 (經重列)
資產		
非流動資產		
投資物業	66,700,000	65,400,000
於聯營公司之投資	643,698,884	605,182,465
聯營公司欠款	11,588,681	14,563,681
可供出售之金融資產	250,448	250,448
遞延所得稅資產	323,159	133,328
	<u>722,561,172</u>	<u>685,529,922</u>
流動資產		
待出售之已建成物業	6,524,147	6,524,147
聯營公司欠款	45,448,382	48,411,741
應收業務賬款及其他應收款項	十 1,854,689	1,644,161
可退回稅項	1,579,940	1,593,930
按公平值計入損益賬之金融資產	十一 2,882,963	2,551,799
現金及銀行結餘	347,240,168	361,040,631
	<u>405,530,289</u>	<u>421,766,409</u>
資產總值	<u>1,128,091,461</u>	<u>1,107,296,331</u>

	附註	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元 (經重列)
權益			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本	十二	<u>78,624,000</u>	<u>78,624,000</u>
保留溢利	十三		
— 中期股息		13,305,600	—
— 擬派末期股息		—	30,240,000
— 其他		<u>1,025,524,720</u>	<u>975,011,971</u>
		<u>1,038,830,320</u>	<u>1,005,251,971</u>
權益總值		<u>1,117,454,320</u>	<u>1,083,875,971</u>
負債			
流動負債			
欠聯營公司款項		7,404,365	20,376,052
應付業務賬款及其他應付款項	十四	3,146,226	3,021,251
應付稅項		<u>86,550</u>	<u>23,057</u>
負債總值		<u>10,637,141</u>	<u>23,420,360</u>
權益及負債總值		<u>1,128,091,461</u>	<u>1,107,296,331</u>
流動資產淨額		<u>394,893,148</u>	<u>398,346,049</u>
資產總值減流動負債		<u>1,117,454,320</u>	<u>1,083,875,971</u>

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一二年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元 (經重列)
期初權益總值		
承前呈報	1,003,904,596	932,374,312
採納香港會計準則第12號(修訂本)之影響	79,971,375	61,202,625
經重列	1,083,875,971	993,576,937
期內溢利及全面收益總值	63,818,349	71,481,624
股息	(30,240,000)	(36,288,000)
期終權益總值	<u>1,117,454,320</u>	<u>1,028,770,561</u>

未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一二年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
經營業務產生之現金淨額	2,322,865	1,880,862
投資業務產生之現金淨額	292,269,954	12,953,600
融資業務所用之現金淨額	(30,240,000)	(36,288,000)
現金及現金等價物之增加／(減少)淨額	264,352,819	(21,453,538)
期初現金及現金等價物	82,887,349	298,590,720
期終現金及現金等價物	347,240,168	277,137,182

中期財務資料附註

一、 一般資料

本公司是一間於香港註冊成立之有限公司。註冊地址為香港灣仔皇后大道東四十三至五十九號東美中心二五零零室。

本集團及其聯營公司主要在香港從事投資控股以及物業發展、投資及管理的業務。

除另有說明，未經審核之簡明綜合中期財務資料（「中期財務資料」）以港幣（港元）呈報。此中期財務資料已於二零一二年十一月二十七日獲董事會批准刊發。

二、 編製基準

中期財務資料乃根據香港會計準則第34號「中期財務報告」，按照歷史成本法編製，並就按公平值計入損益賬之金融資產、衍生金融工具及投資物業，以公平值重估後而作出修訂。此中期財務資料應與截至二零一二年三月三十一日止年度按照香港財務報告準則（「財務準則」）而編製之年度財務報表一併閱讀。

除下文所述者外，編製中期財務資料所採用之會計政策及計算方法與編製截至二零一二年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

(a) 採納對現有準則之修訂

本集團已採納下列與其營運有關之對現有準則之修訂。

財務準則第7號（修訂本）	披露 — 金融資產之轉移
香港會計準則第12號（修訂本）	遞延稅項：收回相關資產

本集團已經評估採納此等經修訂準則、修訂本及詮釋之影響，認為對本集團之業績及財務狀況並無重大影響，對本集團之會計政策及財務資料呈報亦無帶來重大變動，惟採納香港會計準則第12號修訂本時則除外。

香港會計準則第12號修訂本對按公平值計量之投資物業所產生之遞延稅項資產或負債之現有準則之原則給予豁免。此項修訂本引入一個假設，即按公平值計量之投資物業將透過銷售而非按營運時限全數收回，所帶來之影響是由於香港沒有徵收銷售所產生的資本盈利稅項，故不須就遞延稅項負債作出撥備。因此構成會計政策之改動，並具追溯力。

於二零一二年三月三十一日之簡明綜合資產負債表及截至二零一一年九月三十日止六個月之簡明綜合全面收益表經重列以反映因採納香港會計準則第12號修訂本之影響，其詳情載列如下：

	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元
簡明綜合資產負債表		
資產		
於聯營公司之投資之增加	77,923,544	69,921,044
遞延所得稅資產之增加	322,448	132,589
負債		
遞延所得稅負債之減少	<u>9,942,383</u>	<u>9,917,742</u>
	<u>88,188,375</u>	<u>79,971,375</u>
權益		
保留溢利之增加	<u>88,188,375</u>	<u>79,971,375</u>

中期財務資料附註(續)

二、 編製基準(續)

(a) 採納對現有準則之修訂(續)

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
簡明綜合全面收益表		
應佔聯營公司溢利減虧損之增加	8,002,500	10,089,750
所得稅費用之減少	<u>214,500</u>	<u>33,000</u>
期內溢利之增加	<u>8,217,000</u>	<u>10,122,750</u>
基本及攤薄每股盈利之增加	<u>0.07</u>	<u>0.08</u>

(b) 尚未生效的準則·對現有準則之修訂及詮釋

		於下列日期或之後 開始之會計年度生效
財務準則第7號(修訂本)	披露 – 抵銷金融資產及金融負債	二零一三年一月一日
財務準則第10號	綜合財務報表	二零一三年一月一日
財務準則第11號	合營安排	二零一三年一月一日
財務準則第12號	披露於其他實體之權益	二零一三年一月一日
財務準則第13號	公平值計量	二零一三年一月一日
香港會計準則第1號 (修訂本)	其他全面收益項目之呈報	二零一三年一月一日
香港會計準則第19號 (二零一一年)	僱員福利	二零一三年一月一日
香港會計準則第27號 (二零一一年)	獨立財務報表	二零一三年一月一日
香港會計準則第28號 (二零一一年)	於聯營公司及合營企業之投資	二零一三年一月一日
年度改進項目 (二零一一年)	於二零一二年六月發佈香港財務報告會計準則之改進	二零一三年一月一日
香港會計準則第32號 (修訂本)	抵銷金融資產及金融負債	二零一四年一月一日
財務準則第9號	金融工具	二零一五年一月一日
財務準則第7號及財務準則 第9號(修訂本)	強制性生效日期及過渡性披露	二零一五年一月一日

本集團現正評估此等新訂及經修訂財務準則於開始應用時之影響，現階段尚未能確定此等新訂及經修訂財務準則是否對本集團之經營業績及財務狀況帶來任何重大影響。

三、 財務風險管理

本集團在財務風險管理各方面之目的及政策均與截至二零一二年三月三十一日止年度之年度財務報表內所披露者一致。

中期財務資料附註(續)

四、 重要會計估算及判斷

所採用之估算及判斷乃經不斷評核，並建基於過往經驗及其他因素，當中包括合理預計於某些情況下將會發生的事件。就定義而言，所作出之會計估算極少與相關實際結果相同。中期財務資料所應用之估算及假設均與截至二零一二年三月三十一日止年度之年度財務報表內所採用者一致。

五、 收益及分部資料

本集團主要在香港從事一些與投資控股、物業發展、投資及管理有關之業務。除此以外，並沒有其他重大獨立分部之業務。根據提供給主要營運決策者用作分配資源、評估營運分部表現及策略性決定之本集團內部財務報告，可供匯報之營運分部為物業發展、投資及管理以及投資。

分部資產包括投資物業、可供出售之金融資產、按公平值計入損益賬之金融資產、應收款項及待出售之已建成物業，而不包括一些項目如現金及銀行結餘、可退回稅項及遞延所得稅資產。分部負債包括營運負債，而不包括一些項目如應付稅項及未付的股息。

收益為期內已確認之營業額，其包括下列各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
租金收入	2,151,633	2,162,260
管理費收入	645,314	589,987
銀行利息收入	2,850,730	1,718,269
股息收入 — 上市投資	30,241	26,773
建築監督費收入	331,800	93,800
	6,009,718	4,591,089

截至二零一二年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資 及管理 港元	投資 港元	總值 港元
收益	<u>3,128,747</u>	<u>2,880,971</u>	<u>6,009,718</u>
分部業績	<u>3,360,077</u>	<u>3,210,974</u>	6,571,051
未分配成本			<u>(2,497,810)</u>
經營溢利			4,073,241
應佔聯營公司溢利減虧損	59,666,419	-	<u>59,666,419</u>
除所得稅前溢利			63,739,660
所得稅抵免			<u>78,689</u>
本公司權益持有人應佔溢利			<u>63,818,349</u>
投資物業之公平值變動	1,300,000	-	<u>1,300,000</u>

於二零一二年九月三十日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資 及管理 港元	投資 港元	總值 港元
分部資產	131,732,161	3,517,149	135,249,310
聯營公司	643,698,884	-	643,698,884
未分配資產			<u>349,143,267</u>
資產總值			<u>1,128,091,461</u>
分部負債	10,058,169	-	10,058,169
未分配負債			<u>578,972</u>
負債總值			<u>10,637,141</u>

中期財務資料附註(續)

五、 收益及分部資料(續)

截至二零一一年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資 及管理 港元 (經重列)	投資 港元	總值 港元 (經重列)
收益	2,846,047	1,745,042	4,591,089
分部業績	2,151,901	2,669,766	4,821,667
未分配成本			(1,965,607)
經營溢利			2,856,060
應佔聯營公司溢利減虧損	68,651,162	-	68,651,162
除所得稅前溢利			71,507,222
所得稅費用			(25,598)
本公司權益持有人應佔溢利			71,481,624
投資物業之公平值變動	200,000	-	200,000

於二零一二年三月三十一日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資 及管理 港元 (經重列)	投資 港元	總值 港元 (經重列)
分部資產	135,944,458	3,401,519	139,345,977
聯營公司	605,182,465	-	605,182,465
未分配資產			362,767,889
資產總值			1,107,296,331
分部負債	22,945,653	-	22,945,653
未分配負債			474,707
負債總值			23,420,360

六、 其他(虧損)/利潤

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
匯兌(虧損)/利潤淨額	(1,162)	1,538,163

七、 所得稅抵免/(費用)

香港利得稅乃根據本集團期內之估計應課稅溢利按稅率16.5%(二零一一年:16.5%)提撥準備。

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元 (經重列)
香港利得稅		
本期撥備	(111,142)	(103,468)
遞延所得稅抵免	189,831	77,870
	78,689	(25,598)

八、 每股盈利

每股基本及攤薄盈利乃根據本公司權益持有人應佔溢利港幣63,818,349元(二零一一年:港幣71,481,624元(經重列))及期內已發行之120,960,000股(二零一一年:120,960,000股)計算。在此兩段期間內沒有發行可攤薄的潛在股份,故每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

九、 股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
宣派中期股息每股港幣11仙 (二零一一年:港幣10仙)	13,305,600	12,096,000

董事會議決於二零一三年一月九日星期三派發截至二零一二年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零一一年:港幣10仙)予在二零一二年十二月二十八日星期五名列於成員登記冊內之權益持有人。

中期財務資料附註(續)

十、 應收業務賬款及其他應收款項

	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元
應收業務賬款		
於三個月內	759,461	587,211
其他應收款項	980,010	864,905
預付款項及水電按金	115,218	192,045
	<u>1,854,689</u>	<u>1,644,161</u>

應收業務賬款乃應收租金及管理費，此等賬款一般須於每次租期開始發出付款通知時支付(通常為按月支付)。

十一、 按公平值計入損益賬之金融資產

	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元
上市股份 – 海外	<u>2,882,963</u>	<u>2,551,799</u>

十二、 股本

	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元
法定股本：		
150,000,000股普通股每股港幣0.65元	<u>97,500,000</u>	<u>97,500,000</u>
發行及繳足股本：		
120,960,000股普通股每股港幣0.65元	<u>78,624,000</u>	<u>78,624,000</u>

十三、 保留溢利

港元

二零一一年三月三十一日	
承前呈報	853,750,312
採納香港會計準則第12號(修訂本)之影響	61,202,625
	<hr/>
經重列	914,952,937
期內溢利·經重列	71,481,624
股息	(36,288,000)
	<hr/>
二零一一年九月三十日·經重列	<u>950,146,561</u>
二零一一年九月三十日	
承前呈報	878,821,186
採納香港會計準則第12號(修訂本)之影響	71,325,375
	<hr/>
經重列	950,146,561
期內溢利·經重列	67,201,410
股息	(12,096,000)
	<hr/>
二零一二年三月三十一日·經重列	<u>1,005,251,971</u>
二零一二年三月三十一日	
承前呈報	925,280,596
採納香港會計準則第12號(修訂本)之影響	79,971,375
	<hr/>
經重列	1,005,251,971
期內溢利	63,818,349
股息	(30,240,000)
	<hr/>
二零一二年九月三十日	<u>1,038,830,320</u>

中期財務資料附註(續)

十四、應付業務賬款及其他應付款項

	二零一二年 九月三十日 港元	二零一二年 三月三十一日 港元
應付業務賬款		
於三個月內	496	37,631
其他應付款項	1,163,949	1,234,485
已收租金及水電按金	929,726	919,293
應計費用	1,052,055	829,842
	<u>3,146,226</u>	<u>3,021,251</u>

十五、與有關連人士之重要交易

以下摘要為本集團於期內在正常業務範圍內與有關連人士進行之重要交易：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
有關連公司		
物業代理費收入(附註)	<u>75,000</u>	<u>75,000</u>
主要管理層報酬		
董事酬金	<u>570,000</u>	<u>120,000</u>

附註：本集團向一有關連公司提供物業代理服務，每年收取固定費用。

中期股息

董事會議決於二零一三年一月九日星期三派發截至二零一二年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零一一年:港幣10仙)予在二零一二年十二月二十八日星期五名列於成員登記冊內之權益持有人。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零一二年十二月二十一日星期五至二零一二年十二月二十八日星期五，首尾兩天包括在內，暫停辦理股份過戶登記手續。

為確保享有此中期股息，所有過戶文件連同有關之股票必須於二零一二年十二月二十日星期四下午四時前送達香港北角電氣道一百八十三號友邦廣場三十四樓三四零一至二室本公司之股份過戶登記處 — 香港經理秘書有限公司，辦理股份過戶登記手續。

管理層討論及分析

財務業績

於回顧期內，本集團權益持有人應佔未經審核溢利為港幣6,380萬元，較二零一一年同期減少約百分之十一。當中港幣410萬元來自本集團，而港幣5,970萬元為本集團應佔其聯營公司之業績。此跌幅主要是由於本集團及其聯營公司投資物業之公平值利潤減少港幣970萬元以及本集團人民幣存款之匯兌利潤下跌了港幣150萬元所致。然而，一些因素如利息收入及本集團之投資組合公平值分別增加了港幣110萬元及港幣90萬元均起了緩和作用。最後，本集團於回顧期內並未有出售物業，而於去年同期，一間聯營公司則以低於賬面值出售了其位於粉嶺之一個住宅單位，去年滙報之本集團應佔虧損為港幣70萬元。

管理層討論及分析(續)

業務回顧

物業發展、投資及管理

於回顧期內，本集團及其聯營公司之租賃業務表現良好。由於本集團一個空置數月之投資物業以滿意之租金租出，本集團對於其全年租金收入將獲得更佳業績感到樂觀。至於本集團聯營公司之租賃業務，因在續租時租金獲得普遍上調，致使本集團應佔營運業績得到改善。於租賃業務上之除稅後溢利總額較去年增加了港幣100萬元。

於回顧期後，一間聯營公司已簽訂合約出售其位於灣仔的一間商舖，本集團之應佔除稅後溢利約為港幣770萬元。

投資

於回顧期內，本集團投資組合之除稅後溢利較二零一一年同期增加了港幣90萬元。另一方面，本集團仍然受惠於存款利率之輕微上升，惟帶來之效益正在減弱。利息收入增加了港幣110萬元。此外，人民幣匯率處於與二零一二年三月三十一日當日之相若水平，故此在人民幣存款上並沒有錄得滙兌利潤。

展望

於回顧期內，本地經濟頗為平穩。第二季本地生產總值及私人消費開支仍然分別錄得百分之三點六及百分之三點一的溫和增長。持續攀升之通脹看似已放緩，二零一二年九月之數據為百分之三點八。二零一二年九月之失業率企於百分之三點三。惟財政司司長仍然對美國財政懸崖可能帶來的結果表示憂慮。

美國及多個歐盟國家已舉行大選。勝出之政黨或領袖需要面對目前不明朗的環球經濟。第三輪的量化措施最終落實執行，而美國聯邦儲備局亦已公告其維持現時低息環境至二零一五年中旬的意向。巨額資金流至世界各地。香港作為沒有施加或極少控制資金流入之重要金融中心，可能是最受到龐大資金湧入所衝擊。我們看到香港政府正實施不同的措施以抗衡因熱錢流入而可能造成之負面影響。香港政府所實施之各種反周期措施，可能會為本地經濟帶來副作用。新推出之買家印花稅，至少於短期內無可避免地壓抑本地發展商的投資活動。雖然立法之詳情仍未清晰，然而普遍皆認為此措施可能對物業市場的持續發展帶來不利影響。

我們須謹慎應對環球經濟之不明朗，並持有充裕之財務資源以面對前面各種挑戰，務求為本公司股東帶來滿意的回報。

僱傭及薪酬政策

於二零一二年九月三十日，本集團共有少於二十名僱員，他們的酬金均維持於具競爭性的水平。員工成本總額（包括董事酬金）為港幣260萬元（二零一一年：港幣210萬元）。薪酬政策由董事會定期審議，而有關董事及高級管理人員之酬金政策則由薪酬委員會定期審議。僱員之薪酬乃按其個人表現並參照市場趨勢而釐定。另外，酌情花紅亦按本集團之業績及個人表現而給予合資格之僱員。其他福利包括教育津貼、醫療及退休福利等。

流動資金及財務資源

本集團現時沒有任何負債，其營運開支皆由內部現金支付。於二零一二年九月三十日，本集團之現金及現金等價物為港幣3億4千720萬元。董事會相信本集團有足夠之財務資源以應付其營運開支。本集團並沒有重大匯率波動風險及重大或然負債。

董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一二年九月三十日，本公司各董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉），或記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之權益或淡倉，或根據本公司已採納載於聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄10之上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司普通股股份之好倉

董事姓名	個人權益	法團權益	家庭權益	總額	佔已發行股本之百分比
鍾棋偉	—	15,150,160 (附註一)	—	15,150,160	12.52
鍾仁偉	14,180,800	—	238,000 (附註二)	14,418,800	11.92
鍾英偉	14,090,800	—	—	14,090,800	11.65

附註：

- (一) 此等股份由Biochoice Limited（「Biochoice」）（鍾棋偉先生（「鍾棋偉」）及其配偶共同擁有百分之五十權益）透過其全資附屬公司堪富利集團有限公司（「堪富利」）持有。根據證券及期貨條例鍾棋偉被當作擁有此等股份權益。
- (二) 此等238,000股股份為胡雪儀女士之實益權益，胡女士為鍾仁偉先生（「鍾仁偉」）之配偶。

除上文所披露外，於二零一二年九月三十日，本公司各董事或最高行政人員或其任何聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉），或記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東及其他股東權益

就本公司董事或最高行政人員所知，於二零一二年九月三十日，於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內之權益或淡倉，即直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之股東（本公司董事或最高行政人員除外）如下：

於本公司普通股股份之好倉

	股份數量	佔已發行 股本之 百分比
主要股東：		
秦蘭鳳	32,162,800 (附註一)	26.59
龔素霞	15,150,160 (附註二)	12.52
Biochoice Limited	15,150,160 (附註三)	12.52
堪富利集團有限公司	15,150,160 (附註三)	12.52
胡雪儀	14,418,800 (附註四)	11.92
何國馨	14,090,800 (附註五)	11.65
主要股東以外之人士：		
Megabest Securities Limited	11,295,600 (附註六)	9.34
Profit-taking Company Inc.	11,295,600 (附註六)	9.34
寶勁達有限公司	11,295,600 (附註六)	9.34

主要股東及其他股東權益（續）

於本公司普通股股份之好倉（續）

附註：

- (一) 此等32,162,800股股份中，11,295,600股股份乃秦蘭鳳女士（「秦蘭鳳」）擁有全部已發行股本之Megabest Securities Limited（「Megabest」）所持有。其控股權益之詳情見下文附註（六）；20,867,200股股份乃其個人權益。
- (二) 龔素霞女士為鍾棋偉之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例龔女士被視為擁有此等股份之權益。此等15,150,160股股份實與下文附註（三）所敘述者為同一股份權益。
- (三) 此等由Biochoice及堪富利分別持有之15,150,160股股份與「董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉」的標題內所述之鍾棋偉擁有的「法團權益」實屬同一股份權益。此等股份由Biochoice（鍾棋偉及其配偶共同擁有百分之五十權益）透過其全資附屬公司堪富利（該等15,150,160股股份之註冊股東）持有。
- (四) 此等14,418,800股股份中，238,000股股份乃胡雪儀女士之實益權益，因其配偶鍾仁偉擁有餘下之14,180,800股股份權益，根據證券及期貨條例胡女士被視為擁有此等股份之權益。
- (五) 何國馨女士為鍾英偉先生之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例何女士被視為擁有此等股份之權益。
- (六) 此等由Megabest、Profit-taking Company Inc.（「Profit-taking」）及寶勁達有限公司（「寶勁達」）分別持有之11,295,600股股份實與上述附註（一）所敘述者為同一股份權益。Megabest透過其全資附屬公司Profit-taking持有此等股份，而Profit-taking則擁有持有本公司11,295,600股股份之註冊股東—寶勁達之全部已發行股本。

除上文所披露外，於二零一二年九月三十日，概無任何人士（本公司董事或最高行政人員除外）曾知會本公司有關其擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內的本公司股份或相關股份之權益或淡倉，即其直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之權益。

購買、出售或贖回股份

於期內，本公司並無贖回其任何股份。本公司及其任何附屬公司於期內亦無購買或出售任何本公司之已發行股份。

企業管治守則及企業管治報告

董事認為，本公司於截至二零一二年九月三十日止六個月內一直遵守上市規則附錄14企業管治守則及企業管治報告內所載之守則條文（「守則條文」），惟下列偏離則除外：—

1. 根據守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之角色應有所區分及不應由同一人履行。鍾棋偉先生為本公司董事會主席，而本公司並沒有設置行政總裁一職。行政總裁之角色乃由本公司所有執行董事在董事會主席之領導下，按各人清楚劃分之職責來履行。董事會認為此安排讓各位擁有不同專長的執行董事共同決策，以及能確保董事會與本集團管理層之間的權力及權限取得平衡。故此，董事會相信此架構能使本集團可迅速及有效地作出及執行決策，並有利於本集團之業務前景。
2. 根據守則條文第A.4.1條規定，非執行董事的委任應有指定任期，並可膺選連任。本公司所有五位非執行董事並無特定任期，惟須按本公司章程細則第103(A)條之規定，於股東週年大會上輪值告退及膺選連任。本公司現時擁有八名董事，其中包括五名非執行董事。由於三分之一的董事將於每年的股東週年大會上輪值告退，故此他們每一位將須最少每三年退任一次。

標準守則

本公司已採納上市規則附錄10內所載之標準守則，作為董事進行本公司證券交易之操守守則。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認彼等於二零一二年九月三十日止六個月內一直遵守標準守則內所規定之準則。

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事，即林漢強先生（主席）、陳煥江先生及蘇洪亮先生，以及兩名非執行董事，即何約翰先生及伍國棟先生組成。本集團截至二零一二年九月三十日止六個月之中期業績，已經由本公司審核委員會審閱，並由本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所根據香港會計師公會頒布之香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱。審核委員會對於本集團所採納之會計準則並無異議。

承董事會命

公司秘書

朱永民

謹啟

香港，二零一二年十一月二十七日